

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»
ЗА 2024 ГОД**

Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с принципом начисления. Принцип начисления обеспечивается признанием результатов хозяйственных операций, а также событий, не являющихся результатом хозяйственной деятельности Общества, но оказывающих влияние на их финансовое положение, по факту их совершения независимо от времени оплаты. Операции и события отражаются в бухгалтерском учете и включаются в бухгалтерскую (финансовую) отчетность тех периодов, к которым относятся.

Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения, что Общество будет продолжать свою деятельность и у него отсутствуют намерения и необходимость в ликвидации.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

<i>№ п/п</i>	<i>Информация</i>	
1	Полное наименование	Общество с Ограниченной ответственностью «Трансхолдинг»
2	Сокращенное наименование	ООО «Трансхолдинг»
3	Место нахождения	192102, г.Санкт-Петербург, ул. Витебская Сортировочная, д. 34, стр. 3, офис.20
4	Генеральный директор	Лупанова Надежда Геннадьевна
5	Главный бухгалтер	Лашкевич Анна Вячеславовна
6	Регистрационный номер (ОГРН)	1097847292070
7	Дата регистрации	19.10.2009

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

8	Наименование регистрирующего органа	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу
9	Код ИНН/КПП	7816473438/781601001
10	Постановка на учет по месту нахождения юридического лица	192102, г.Санкт-Петербург, ул. Витебская Сортировочная, д. 34, стр. 3
11	Основные виды деятельности	Сдача в Аренду собственных нежилых помещений

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

2. СОСТАВ УЧАСТНИКОВ ОБЩЕСТВА

На 01.01.2024г. уставный капитал Общества составлял 10 000,0 (Десять) тыс. руб. и в течение 2024г. оставался неизменным. На момент государственной регистрации уставный капитал оплачен полностью.

На 31.12.2024г. количество участников Общества составляет 3 (три) человек.

Участниками Общества на 01.01.2024г. и на 31.12.2024г. являются:

<i>ФИО участника</i>	<i>ИНН</i>	<i>Номинальная стоимость доли, руб.</i>	<i>Доля в уставном капитале (%)</i>	<i>Бенефициарный владелец</i>
Рыков Владимир Геннадьевич	780216560189	4 500,0	45,0	да
Лупанова Надежда Евгеньевна	780422878690	4 500,0	45,0	да
Шальмиева Екатерина Вадимовна	782618567269	1 000,0	10,0	нет
ИТОГО		10 000,0	100,0	

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Резервный капитал в соответствии с Уставом Общества не формировался.

3. УСТАВ ОБЩЕСТВА

Последняя редакция Устава зарегистрирована Межрайонной ИФНС России №15 по Санкт-Петербургу 07.07.2021г. (ГРН 2217802198469).

4. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ

Высший орган управления общества - общее собрание участников.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - генеральным директором.

5. СВЕДЕНИЯ О РЕВИЗОРЕ ОБЩЕСТВА

Ревизор Общества участниками Общества не избирался.

6. СВЕДЕНИЯ О ПРАВЕ СОБСТВЕННОСТИ НА НЕДВИЖИМОЕ ИМУЩЕСТВО

Общество владеет следующим недвижимым имуществом, принадлежащим ему на праве собственности:

<i>Земельный участок</i>				
<i>Адрес</i>	<i>Свидетельство о регистрации права</i>	<i>Кадастровый номер</i>	<i>Площадь, м²</i>	<i>Собственность</i>
Лен.обл. Всеволожский р-н, в р-не пос. Мурино уч. 11-В	47 АВ 947332	47:07:0712018:42	15000	Частная
Лен.обл. Всеволожский р-н, в р-не пос. Мурино уч. 11-Г	47-АБ 560089	47:07:0712018:43	15000	Частная

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Лен.обл. Всеволожский р-н, в р-не пос. Мурино уч. 11-Б	78-АД 740965	47:07:0712018:41	30000	Частная
Иные объекты недвижимого имущества				
<i>Адрес</i>	<i>Объект</i>	<i>Свидетельство о регистрации права</i>	<i>Кадастровый номер</i>	<i>Площадь, м²</i>
Всеволожский муниципальный район, Муринское городское поселение, производственная зона «Мурино», проезд Северный, дом 12, литр А	Здание нежилое	47-АВ 822493	47:07:0712018:154	359,1

7. СВЕДЕНИЯ ОБ АРЕНДЕ НЕДВИЖИМОГО ИМУЩЕСТВА

Общество является арендатором следующих объектов недвижимости:

<i>Объект</i>	<i>Адрес</i>	<i>Наименование Арендодателя (собственника)</i>	<i>Площадь, м²</i>	<i>Срок аренды</i>
Помещение	192102, Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН. ТЕР. Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ВОЛКОВСКОЕ, УЛ. ВИТЕБСКАЯ СОРТИРОВОЧНАЯ, Д. 34, СТР. 3	ООО «Гермес»	10	До 30.11.2022 с продлонгацией

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

8. ТОВАРНЫЕ ЗНАКИ, ЛИЦЕНЗИИ, ЧЛЕНСТВО В САМОРЕГУЛИРУЕМЫХ ОРГАНИЗАЦИЯХ

Зарегистрированные товарные знаки отсутствуют.

Деятельность лицензированию не подлежит.

Членом саморегулируемых организаций Общество не является.

У Общества имеется лицензия:

<i>Наименование</i>	<i>Номер лицензии</i>	<i>Срок действия</i>
Пользование недрами	ЛОД 47211 Вэ	21.08.2015-31.07.2040

9. БАНКОВСКИЕ СЧЕТА

<i>Банк</i>	<i>Реквизиты банка</i>	<i>счет</i>	<i>№ счета</i>
ОА Банк «ПСКБ»	191123, Санкт-Петербург, ул. Шпалерная, д. 42, к/с 30101810000000000852 в ГРКЦ ГУ Банка России по СПб, БИК 044030852, ИНН 7831000965	расчетный	40702810800000018756
Северо-Западный банк ПАО «Сбербанк России»	191124, Санкт-Петербург, ул. Красного Текстильщика, д.2, к/с 30101810500000000653 в ГРКЦ ГУ Банка России по СПб. БИК 044030653, ИНН 7707083893	расчетный	40702810955100000439

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

10.ИНФОРМАЦИЯ О ФИЛИАЛАХ И ОБОСОБЛЕННЫХ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯХ

Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений.

11. ИНФОРМАЦИЯ О ДОЧЕРНИХ И ЗАВИСИМЫХ ОБЩЕСТВАХ

Дочерних и зависимых обществ нет.

12. ЧИСЛЕННОСТЬ РАБОТНИКОВ

Среднесписочная численность работников на 31.12.2024г. составляет 6 человек.

13. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ ОРГАНИЗАЦИИ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА КРАТКИЙ ОБЗОР ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика Общества сформирована исходя из следующих допущений: имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временных фактов хозяйственной деятельности согласно п.5 ПБУ 1/2008.

При ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствовалось: Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ, «Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н, другими федеральными законами, положениями по бухгалтерскому учету и иными нормативными правовыми актами, действующими в Российской Федерации.

Ответственным за организацию системы внутреннего контроля является руководитель организации.

Ответственность за организацию, состояние и достоверность бухгалтерской отчетности несет руководитель организации.

Бухгалтерский учет в организации ведется бухгалтерией, возглавляемым главным бухгалтером.

Учет организован по централизованной форме. Все работы по текущему обобщению, систематизации информации, составлению бухгалтерских отчетов сосредоточены в бухгалтерии.

Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на главного бухгалтера. Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы «Бухта»

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Промежуточная бухгалтерская отчетность для представления органам управления, участникам, кредиторам и иным заинтересованным пользователям не составляется.

Показатель является существенным и в бухгалтерской отчетности приводится его обособленное раскрытие, если его отсутствие информации о нем может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя по группе статей отчетности за отчетный год не менее чем на 5 %. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Общество применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, сформированный на основании типового плана счетов, утвержденного Приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 31.10.2000г. № 94н, который содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности.

Общество применяет следующие допущения в отношении будущих событий, а также иных источников неопределенности оценок на отчетную дату:

- резерва по сомнительным долгам;
- обесценения запасов, основных средств, права пользования активом, нематериальных активов и капитальных вложений;
- элементов амортизации;
- резерва на предстоящие отпуска работников.

14. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

С 1 января 2024г. в Учетную политику организации для целей бухгалтерского учета внесены изменения в связи с введением в действие и началом применения нового стандарта бухгалтерского учета:

- ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденный приказом Минфина России от 30 мая 2022 г. № 86н.

Внесены изменения в связи внесением изменений в ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденные приказом Минфина России от 30 мая 2022 г. № 87н.

14.1. БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

<i>Положения ФСБУ 14/2022</i>	<i>Утверждено организацией в учетной политике</i>
Способ перехода на применение ФСБУ 14/2022	Переход на применение ФСБУ 14/2022 осуществить альтернативным способом.
Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020	При необходимости произвести единовременную корректировку балансовой стоимости НМА на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) (в межотчетную дату).
Условия признания НМА	Критерии признания: <ul style="list-style-type: none">- отсутствие материально-вещественной формы;- использование в обычной или управленческой деятельности организации;- срок эксплуатации — более 12 месяцев или в течение операционного цикла;- способен приносить организации экономические выгоды, на получение которых организация имеет право и доступ иных лиц, к которым организация способна ограничить;- обособление от других активов.
Признание актива в качестве НМА Лимит стоимости	Актив, удовлетворяющий условиям ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость составляет 100 тыс. руб. и более.
Инвентарный объект НМА	Совокупность прав на объект, исходя из договоров и (или) других документов, фиксирующих права на актив.
Не признание актива в качестве НМА	Не подпадают под ФСБУ 14/2022: <ul style="list-style-type: none">- НМА, созданные на продажу;- средства индивидуализации, созданные силами самой организации;- данные о контрагентах, собранные самостоятельно;- индивидуальные качества сотрудников компании;- материальные носители НМА, если принято решение учитывать их отдельно.
Оценка при признании НМА	Производится по первоначальной стоимости, исходя из общей суммы связанных с объектом капвложений, сформированных до признания объекта в бухгалтерском учете.

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Формирование первоначальной стоимости	Затраты при приобретении, создании НМА (включая НИОКР) учитываются как капитальные вложения по нормам ФСБУ 26/2020.
Улучшение НМА (модернизация)	Первоначальная стоимость НМА увеличивается на сумму капвложений, направленных на улучшение (повышение) первоначальных функциональных характеристик этого объекта
Оценка после признания	После признания НМА оценивается по первоначальной стоимости. Выбранный способ оценки НМА применяется ко всей группе нематериальных активов.
Элементы амортизации	При признании НМА определяются элементы амортизации: - срок полезного использования (СПИ); - ликвидационная стоимость; - способ амортизации. Элементы амортизации проверяются (пересматриваются) на соответствие условиям использования НМА на конец отчетного периода, либо при возникновении условий изменения элементов амортизации.
Ликвидационная стоимость	Ликвидационная стоимость считается равной нулю, за исключением случаев, когда: - договором предусмотрена обязанность другого лица выкупить НМА по завершении его эксплуатации; - для объекта НМА есть активный рынок, по данным которого определяется ликвидационная стоимость; - активный рынок с высокой степенью вероятности будет существовать до окончания срока эксплуатации НМА.
Срок полезного использования (СПИ)	Срок полезного использования (СПИ) объектов НМА определяется исходя из: - ожидаемого периода использования с учетом нормативных, договорных и других ограничений использования, намерений руководства организации в отношении использования такого объекта; - срока лицензии; - морального устаревания НМА;

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

	<p>- СПИ актива, с которым НМА непосредственно связан. Активы с неопределенным сроком полезного использования не амортизируются.</p>
	<p>Амортизация НМА начисляется со следующего месяца после месяца постановки на учет до месяца следующего за месяцем выбытия.</p>
Способ начисления амортизации	<p>Линейный. Амортизация за период считается как отношение разницы между балансовой и ликвидационной стоимостью, к оставшемуся СПИ.</p>
Списание НМА	<p>Случаи выбытия НМА: - истечение срока действия прав; - прекращение использования НМА из-за морального устаревания и отсутствии перспектив восстановления; - отчуждение прав на НМА; - при утрате, чрезвычайных ситуациях; - завершение деятельности, в которой использовался НМА.</p>
Обесценение НМА	<p>Проверка на обесценение стала обязательной, проводится по правилам IAS 36 «Обесценение активов».</p>

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

15. КОРРЕКТИРОВКИ В СВЯЗИ С ИЗМЕНЕНИЕМ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ИСПРАВЛЕНИЕМ ОШИБОК

Существенных корректировок и ошибок, предшествующих отчетному периоду, исправленных в отчетном периоде, у Общества не было.

16. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

16.1. Основные средства, доходные вложения в материальные ценности, капитальные вложения, права пользования активами

16.1.1. Основные средства

Учет основных средств осуществляется в соответствии ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (утв. Приказом Минфина России от 17.09.2020г. N 204н) и положениями учетной политики для целей бухгалтерского учета.

<i>Положения ФСБУ 6/2020</i>	<i>Утверждено организацией в учетной политике</i>
Признание актива в качестве ОС. Лимит стоимости	Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость составляет 100 тыс. руб. и более.
Не признание актива в качестве ОС	Если срок использования актива, принятого к учету после 01.01.2022г., более 12 месяцев, но его стоимость не превышает установленный лимит, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.
Обеспечение контроля в отношении активов, не признанных ОС	Стоимость активов, не отнесенных в состав ОС, принимается на забалансовый учет.

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС	Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом (<i>ППА</i>), не признаются в качестве объекта ОС, а увеличивают фактическую стоимость ППА
Срок полезного использования (СПИ)	Срок полезного использования (СПИ) объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды на основании распоряжения руководителя по представлению комиссии по вводу основных средств в эксплуатацию.
	В отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.
Проверка элементов амортизации	Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации (далее - элементы амортизации) объекта основных средств определяются при признании этого объекта в бухгалтерском учете. Элементы амортизации объекта основных средств подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств. Такая проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации. По результатам такой проверки при необходимости организация принимает решение об изменении соответствующих элементов амортизации. Возникшие, в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете как изменения оценочных значений.
Признание части ОС отдельным инвентарным объектом	В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 10% соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Признание затрат на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС отдельным инвентарным объектом	Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, на ремонт, техосмотр, техобслуживание. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20% первоначальной стоимости основного средства.
Группы однородных объектов ОС	Объекты ОС подлежат классификации по видам и группам: <ul style="list-style-type: none">- земельные участки;- Сооружения и передаточные устройства- машины и оборудование;- компьютерная и прочая офисная техника.
Оценка ОС после признания	После признания объект ОС оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.
Амортизация ОС	Амортизация по объектам ОС начисляется ежемесячно.
	Начисление амортизации по объекту ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете.
	Начисление амортизации по объекту ОС прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта ОС с бухгалтерского учета.
	Амортизация по объектам ОС, СПИ которых определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды организации, начисляется линейным способом.
	Начисление амортизации производится за минусом ликвидационной стоимости. Ликвидационная стоимость определяется на дату принятия объекта ОС на учет и затем проверяется перед составлением годовой отчетности на конец каждого отчетного года

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Амортизация затрат на плановый ремонт (техобслуживание)	Существенные затраты на плановый ремонт (техобслуживание), проводимый с частотой более 12 месяцев, признанные отдельным инвентарным объектом ОС, амортизируются в течение СПИ, равного межремонтному периоду или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.
Извлекаемые из ОС материальные ценности	Учет материальных ценностей, извлекаемых из ОС при ликвидации (модернизации, ремонте, текущем содержании и т.д.), зависит от вида ожидаемого использования этих ценностей. Если извлекаемые ценности предназначены для использования в течение периода более 12 месяцев, они продолжают учитываться в составе ОС. При необходимости уточняются единица учета ОС и элементы амортизации. Балансовая стоимость ОС в части, приходящейся на извлекаемые ценности, не списывается, какие-либо новые активы и (или) доходы не признаются.
	Если извлекаемые ценности предполагается утилизировать, то остаточная балансовая стоимость основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности, списывается. Какие-либо новые активы при этом не признаются.
Проверка ОС на обесценение	Проверять ОС на обесценение один раз в год на 31 декабря по правилам МСФО (IAS) 36.

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Основные средства Общества распределены по следующим основным группам:

<i>Наименование группы основных средств</i>	<i>Срок полезного использования</i>
Здания и сооружения	Свыше 30 лет
Машины и оборудование	2-15 лет
Компьютерная и прочая офисная техника	1-7 лет
Земельные участки	бессрочно
Другие группы	3-20 лет

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации, нет.
В течение 2024 г. не производилась переклассификация объектов основных средств в долгосрочные активы к продаже.
Операций по реализации недвижимого имущества в отчетном периоде нет.

Все объекты основных средств, числящиеся на балансе по состоянию на 31 декабря отчетного года, находятся в эксплуатации и используются в основной деятельности организации либо сдаются в аренду.

Объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости. Начисленные до принятия к учету объекта основных средств, являющегося инвестиционным активом, проценты по заемным (кредитным) средствам, дополнительные расходы по займам (кредитам), непосредственно связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением этого объекта, а также расходы по оплате других работ (услуг), связанных с приобретением, сооружением или изготовлением этого объекта, включаются в его первоначальную стоимость.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных безвозмездно или оплаченных не денежными средствами, признается их справедливая стоимость.

Проверка элементов амортизации по состоянию на конец 2024 года не выявила наступления обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации.

Проверка основных средств и капитальных вложений по состоянию на конец 2024 года не установила признаков обесценения активов.

На консервацию объекты основных средств не переводились.

Достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация объектов основных средств в отчетном год не производилась.

Информация о структуре и движении основных средств приведена в Разделе 2 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:

- о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года;
- о движении основных средств в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.);
- об объектах основных средств, предоставленных и полученных по договору аренды;
- об объектах основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности.

Информация об основных средствах в залоге

Основных средств в залоге нет.

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

16.1.2. Доходные вложения в материальные ценности

В бухгалтерском учете доходные вложения в материальные ценности не числятся.

16.1.3. Незавершенные капитальные вложения

В бухгалтерском учете по состоянию на конец отчетного года числятся объекты незавершенных капитальных вложений стоимостью 1 128 728 тыс. руб.

Незавершенные капитальные вложения, учитываются по правилам ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (утв. Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н) и положениями учетной политики для целей бухгалтерского учета.

<i>Положения ФСБУ 26/2020</i>	<i>Утверждено организацией в учетной политике</i>
Расходы на ремонт и техобслуживание ОС с периодичностью более 12 месяцев признают отдельным объектом	Критерий существенности расходов на ремонт и техобслуживание ОС с периодичностью более 12 месяцев устанавливаются по ФСБУ 6/2020. По критерию существенности нужно скорректировать имеющиеся капвложения.
Признание затрат на ремонт ОС	Затраты на ремонт ОС признаются капитальными вложениями, если эти затраты обеспечат получение в будущем экономических выгод в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.
Затраты на ремонт ОС, увеличивающие первоначальную стоимость объекта ОС	- если межремонтный период существенно не отличается от оставшегося СПИ объекта ОС.

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Затраты на ремонт ОС, учитываемые как отдельный объект ОС	- если "срок службы" проведенного ремонта существенно отличается от оставшегося СПИ объекта ОС. Такое признание осуществляется вне зависимости от стоимости и СПИ объектов ОС, в отношении которых осуществлены указанные затраты.
Проверка капвложений на обесценение	Организация проводит проверку капитальных вложений на обесценение один раз в год по состоянию на 31 декабря. Признаками обесценения могут быть резкое снижение рыночной стоимости, существенный износ, порча объекта, простой. Убыток от обесценения капвложений признается в составе финансового результата текущего периода.

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Источниками вложений во внеоборотные активы являются собственные средства Общества.

В 2024 году ООО «Трансхолдинг» проводит масштабное строительство складского комплекса включающего два объекта строительства (здание нежилое - складской комплекс и здание нежилое-контрольно-пропускной пункт), отвечающего современным требованиям, по адресу: Ленинградская область, Всеволожский район, Муринское сельское поселение, проезд Северный, на основании разрешения на строительство № 47-07-108-2022 от 25.10.22г. Планируемая дата окончания строительства объекта 25.06.2025. Процент готовности по состоянию на конец отчетного года 80%.

Информация о структуре и движении незавершенных капитальных вложениях приведена в Разделе 2 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

16.1.4. Основные средства, полученные в аренду (права пользования активом)

Учет основных средств, полученных аренду, ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (утв. Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н) и положениями учетной политики для целей бухгалтерского учета.

<i>Положения ФСБУ 25/2018</i>	<i>Утверждено организацией в учетной политике</i>
Раскрытия учетной политики для Арендатора	
Первоначальная стоимость права пользования активом (ППА)	Первоначальная стоимость ППА включает величину признанных обязательств по аренде, рассчитанных по ставке привлечения дополнительных денежных средств, понесенные затраты в связи с поступлением предмета аренды и арендные платежи, произведенные на дату начала аренды или до такой даты, за вычетом полученных стимулирующих платежей по аренде, и ликвидационное оценочное обязательство. После признания право пользования активом оценивается за вычетом накопленной амортизации с корректировкой на переоценку обязательств по аренде.
Способ амортизации ППА	Права пользования активами амортизируются линейным методом на протяжении более короткого из следующих периодов: срок аренды (если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды) или предполагаемый срок полезного использования предмета аренды.

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

<p>Порядок определения сроков полезного использования ППА</p>	<p>Срок полезного использования ППА равен сроку аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.</p>
<p>Основание и порядок расчета процентной ставки (ставки дисконтирования)</p>	<p>Определить величину ставки дисконтирования по каждому договору аренды на основании Справок ответственного лица за предоставление сведений и установить ставки для целей дисконтирования как ставку, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.</p>
<p>Характер и порядок расчета негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды</p>	<p>Негарантированная ликвидационная стоимость (НЛС) предмета аренды (лизинга) – это предполагаемая справедливая стоимость предмета аренды, которую он будет иметь к концу срока аренды, за вычетом сумм, подлежащих оплате (получению) в связи с гарантиями выкупа по окончании срока аренды. Если договором аренды (лизинга) установлена цена, по которой арендатор (лизингополучатель) может (но не обязан) выкупить предмет лизинга после уплаты всех лизинговых платежей), НЛС определяется в сумме выкупной стоимости предмета аренды (лизинга). Если по условиям договора аренды (лизинга) право собственности на предмет аренды (лизинга) переходит к арендатору (лизингополучателю) при условии уплаты всех арендных (лизинговых) платежей, без уплаты выкупной стоимости предмета аренды (лизинга), НЛС равна нулю. Если договор аренды (лизинга) не предусматривает переход права собственности на предмет аренды (лизинга), его негарантированная ликвидационная стоимость (то есть стоимость выкупа по окончании договора) отлична от нуля и неизвестна арендатору (лизингополучателю), то обязательство по аренде следует определять как приведенную стоимость будущих арендных (лизинговых) платежей.</p>

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Применение упрощенного порядка	<p>Не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом (ППА) и не признавать обязательство по аренде при выполнении условий, в любом из следующих случаев:</p> <ul style="list-style-type: none">- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды; <p>и (или)</p> <ul style="list-style-type: none">- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. <p>При одновременном выполнении следующих условий:</p> <ul style="list-style-type: none">- договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору;- отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа;- предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.
Невозможность применения упрощенного порядка	<p>Применение упрощенного порядка не распространяется:</p> <ul style="list-style-type: none">- на любые договоры, предусматривающие выкуп предмета аренды;- на предметы аренды любой стоимостью, которые предполагается предоставлять в субаренду.
Порядок признания арендных платежей в качестве расхода	<p>По договорам аренды, по которым организация применяет упрощенный порядок (не признает предмет аренды в качестве ППА и не признает обязательство по аренде), арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.</p>

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Общество определило следующие сроки полезного использования арендованных основных средств:

Показать свои существенные группы ППА:

<i>Наименование группы основных средств</i>	<i>Срок полезного использования</i>
Здания и сооружения	10 лет

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

16.1.4.1. Общество как арендатор

На дату начала арендных отношений Общество проводит классификацию объектов учета аренды согласно ФСБУ 25/2018. Договор в целом или его отдельные компоненты являются договором аренды, если по этому договору передается право контролировать использование предмета аренды в течение определенного периода в обмен на возмещение (плату).

На дату начала арендных отношений Общество проводит классификацию объектов учета аренды согласно ФСБУ 25/2018. Договор в целом или его отдельные компоненты являются договором аренды, если по этому договору передается право контролировать использование предмета аренды в течение определенного периода в обмен на возмещение (плату).

Информация о наличии и движении права пользования активами (ППА) приведена в Разделе 2 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:

- о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации ППА на начало и конец отчетного года;
- о движении ППА в течение отчетного года (поступление, выбытие, изменении стоимости и т.п.).

Стоимость ППА на конец отчетного периода составляет сумму 777,2 тыс руб.

Общая сумма начисленной амортизации составила сумму 77,7 тыс. руб.

Договорами аренды не предусмотрены переменные платежи.

Договорами не предусмотрены ограничения использования предмета аренды.

Регистр сведений о договорах аренды, классифицированных организацией в качестве объекта аренды в целях применения ФСБУ 25/2018 (для арендатора)

(тыс. руб.)

№ п/п	номер и дата договора	арендодатель	предмет аренды	Срок аренды	Аннуитетный платеж, руб./мес, без НДС	Сумма предстоящих арендных платежей, без НДС	ставка дисконтирования	Приведенная (дисконтированная) стоимость предстоящих арендных платежей (обязательство по аренде), руб.	Размер ППА	Сумма процентных расходов
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	04/01/22 от 01.01.2022	ООО "Гермес"	г. Санкт-Петербург, ул. Витебская Сортировочная, д.34	31.12.2033 (120мес)	12,00	1440	15.0%	777	777	662

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

В течение 2024 года Общество не понесло затрат в связи с поступлением предметов аренды.

В течение 2024 года Общество не пересматривало фактическую стоимость права пользования активом.

В 2024 году Общество не имело договоров субаренды.

В бухгалтерском балансе права пользования активами показаны обособленно в составе строки «Основные средства».

16.1.4.2. Общество как арендодатель

Учет основных средств, сданных в аренду, ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (утв. Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н) и положениями учетной политики для целей бухгалтерского учета.

<i>Положения ФСБУ 25/2018</i>	<i>Утверждено организацией в учетной политике</i>
<i>Раскрытия учетной политики для Арендодателя</i>	
Порядок признания доходов от операционной аренды	Признавать доходы от операционной аренды равномерно.
Квалификация доходов от операционной аренды	Признавать доходы от операционной аренды в качестве доходов по обычным видам деятельности

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Порядок учета неоперационной (финансовой) аренды	<p>Объекты учета неоперационной (финансовой) аренды учитываются следующим образом:</p> <ul style="list-style-type: none">- на дату предоставления предмета аренды арендодатель признает в качестве актива инвестицию в аренду в размере ее чистой стоимости. При этом если предмет аренды учитывался в качестве актива, то он списывается с баланса;- чистая стоимость инвестиции в аренду увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически полученных арендных платежей;- проценты по инвестиции в аренду признаются арендодателем в качестве доходов периода, за который они начислены;- чистая стоимость инвестиции в аренду проверяется на обесценение;- предмет неоперационной (финансовой) аренды при его возврате арендодателю принимается к бухгалтерскому учету в качестве актива, а оставшаяся чистая стоимость инвестиции в аренду списывается.
--	--

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Для Общества операции предоставления имущества в аренду являются обычным видом деятельности.

**Регистр сведений о договорах аренды, классифицированных организацией в качестве объекта операционной аренды с точки зрения ФСБУ 25/2018
(для арендодателя) (тыс. руб.)**

<i>№ п/п</i>	<i>Номер и дата договора</i>	<i>Арендатор</i>	<i>Предмет аренды</i>	<i>Срок аренды по договору</i>	<i>Сумма арендных платеже й, без НДС</i>	<i>Сумма начисленного дохода за отчетный период</i>
1	2	3	4	5	6	7
1	ТР22/02-01/01/2022 от 01.01.2022	ООО "Адмиралтейское"	Лен.область, Всеволожский мун. р-н, Муринское г.п. производственная зона «Мурино», проезд Северный, дом 12	до 30.11.2022 с пролонгацией	255,33	3 063, 99
2	ТР22/01-01/01/2022 01.01.2022	ООО "Элком"	Лен.область, Всеволожский мун. р-н, Муринское г.п. производственная зона «Мурино», проезд Северный, дом 12	до 30.11.2022 с пролонгацией	626,27	7 515, 31
3	ТР22/03-01/01/2022 от 01.01.2022	ООО "ЭЛКОМ СК"	Лен.область, Всеволожский мун. р-н, Муринское г.п. производственная зона «Мурино», проезд Северный, дом 12	до 30.11.2022 с пролонгацией	75,86	910, 35

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

16.2. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденный приказом Минфина России от 30 мая 2022 г. № 86н.

В бухгалтерском учете нематериальные активы не числятся.

Информация о структуре и движении НМА приведена в Разделе 1 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

16.3. Запасы

Общество осуществляет учет материально-производственных запасов (МПЗ) в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019г. № 180н.

Запасами признаются активы, используемые в течение периода не более 12 месяцев.

МПЗ отражаются в бухгалтерской отчетности в соответствии с их классификацией (по видам), исходя из способа использования в производстве продукции, выполнении работ, оказания услуг либо для управленческих нужд Общества.

<i>Положения по ФСБУ 5/2019</i>	<i>Утверждено организацией в учетной политике</i>
Единица учета запасов	Номенклатурный номер
Виды запасов	- сырье, материалы, предназначенные для производства продукции, выполнении работ, оказании услуг; - спецодежда, специнструмент (если они не являются основными средствами для целей бухгалтерского учета); - товары, предназначенные для продажи.

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Использование счетов 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей"	Фактическую себестоимость поступающих материалов формировать непосредственно на 10 "Материалы" без использования счетов: - 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей"; - 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей".
Запасы, предназначенные для управленческих нужд (п. 2 ФСБУ 5/2019)	Запасы, предназначенные для управленческих нужд не признавать в качестве актива, а затраты на их приобретение включать в расходы периода, в котором они были понесены
Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг	Косвенные расходы, связанные с продажей продукции (работ, услуг) не распределяются на конкретные виды продукции, а ежемесячно списываются непосредственно на сч.90 «Продажи».
Признаки обесценения запасов	Срок, как существенный для оценки запасов на предмет определения обесценения: - по товарам, срок хранения которых превышает 365 (Триста шестьдесят пять) дней. Существенной стоимостью запасов на предмет определения обесценения установить: - в сумме 50 000,00 руб.

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Общество на отчетные даты не имеет выплаченных авансов в связи с приобретением запасов.

В отчетном периоде признаки обесценения запасов не выявлены. Оснований для создания резерва под обесценение материальных запасов нет.

Информация о структуре и движении запасов приведена в Разделе 4 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Запасы в залог Обществом не передавались.

16.4. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

Общество не имеет активы, отвечающие критериям долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений.

Информация о структуре и движении финансовых вложений приведена в Разделе 3 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения в уставный капитал обществ не осуществлялись.

16.5.1. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за минусом суммы налога на добавленную стоимость. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Учет дебиторской задолженности организован в разрезе контрагентов, договоров и сроков возникновения.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации. Дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражается за вычетом резерва по сомнительной задолженности.

Организация ведет учет списанной дебиторской задолженности в течение пяти лет для возможности ее дальнейшего взыскания.

Информация о структуре и движении дебиторской задолженности приведена в Разделе 5 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

16.5.2. Резерв по сомнительным долгам

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Информация о структуре и движении резерва по сомнительным долгам приведена в Разделе 5 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2024г. резерв по сомнительным долгам не создавался. Сомнительная задолженность отсутствовала, оснований для создания резерва не было.

16.6. Займы и кредиты.

Расходы по займам и кредитам

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

В соответствии с пунктом 2 ПБУ 15/08, основная сумма обязательств по полученному займу (кредиту) учитывается в сумме фактически поступивших денежных средств или в стоимостной оценке других вещей, предусмотренной договором.

Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерском учете подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой согласно условиям договора не превышает 12 месяцев) и долгосрочную (срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев). В бухгалтерской отчетности на отчетную дату задолженность по кредитам и займам отражена с учетом начисленных процентов.

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Информация о структуре и движении кредиторской задолженности по займам и кредитам приведена в Разделе 5 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о полученных долгосрочных кредитах и займах:

тыс. руб.

<i>Вид заимствования, кредитор (заимодавец)</i>	<i>Сумма на 01.01.2024г.</i>	<i>Получены кредиты (займы) или (начислены проценты) в 2024г.</i>	<i>Погашены в 2024г.</i>	<i>Сумма на 31.12.2024г.</i>	<i>Процентная ставка</i>	<i>Срок погашения</i>
<i>Долгосрочные кредиты и займы</i>						
ЭЛКОМ СК ООО	39 497	-	-	39 497	4	24.09.2026
Физическое лицо	103 970	-	-	103 970	1,4	27.10.2026
Физическое лицо	71 083	-	-	71 083	2,5	31.01.2025
Всего	214 550	-	-	214 550		
<i>Проценты по долгосрочным кредитам и займам</i>						
ЭЛКОМ СК ООО	4 200	1580	-	5780	4	24.09.2026
Физическое лицо	46 816	1 456	-	48 272	1,4	27.10.2026

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Физическое лицо	4 002	1 777	-	5 779	2,5	31.01.2025
Всего	55 018	4 813	-	59 831		
ИТОГО	269 568	4 813	-	27 4381		

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Проценты к уплате по займам (кредитам) в сумме 4 813,0. тыс. руб. включены в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Займы и кредиты, проценты по которым включаются в стоимость инвестиционных активов, отсутствуют.

Обществом не производился выпуск векселей и облигаций.

16.7. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности отражена задолженность поставщикам и подрядчикам, по налогам и сборам, по авансам полученным.

Долгосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024г., 31.12.2023г., 31.12.2022г. отражена в составе «Прочие обязательства» по строке 1450 бухгалтерского баланса.

Авансы полученные отражаются за минусом налога на добавленную стоимость.

Информация о структуре и движении кредиторской задолженности приведена в Разделе 5 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Кредиторская задолженность является текущей и подлежит погашению в течение 12 месяцев.

Просроченная кредиторская задолженность на балансе Общества не числится.

16.8. Прочие обязательства

В составе прочих обязательств Общество, как арендатор, отражает обязательства по аренде в оценке приведенной стоимости будущих арендных платежей, рассчитанных по ставке привлечения дополнительных заемных денежных средств.

Величина арендного обязательства после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей.

В течение 2024г. Общество не пересматривало стоимость обязательств по аренде.

На 31 декабря отчетного года прочие обязательства составили следующие позиции:

тыс. руб.

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

<i>Виды обязательств</i>	<i>2024г.</i>		<i>2023г.</i>	<i>2022г.</i>		
	<i>Долгосрочные</i>	<i>Краткосрочные</i>	<i>Долгосрочные</i>	<i>Краткосрочные</i>	<i>Долгосрочные</i>	<i>Краткосрочные</i>
<i>Арендное обязательство</i>	733	0	0	0	0	0

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

17. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**17.1. Основные финансовые показатели**

тыс. руб.

<i>№ п/п</i>	<i>Показатель</i>	<i>Сумма за 2024г.</i>	<i>Сумма за 2023г.</i>
1	Выручка от реализации товаров (работ, услуг)	11 490	11 490
2	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	-	-
3	Прибыль (убыток) от продаж	-6 198	-15 756
4	Прибыль (убыток) до налогообложения	-24 692	-20 673
5	Чистая прибыль (убыток)	-22 395	-20 673
6	Чистые активы на конец отчетного периода	-21 795	+600
7	Рентабельности продаж (стр. 3: стр. 1)	-	-
8	Общая рентабельность финансово-хозяйственной деятельности организации (стр. 4: стр. 1)	-	-

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

По состоянию на 31.12.2024г. стоимость чистых активов Общества составила отрицательную величину, то есть меньше величины уставного капитала Общества. Таким образом, не соблюдено требование обязательного наличия у Общества положительной величины чистых активов, обеспечивающее соблюдение условия, при котором организация в состоянии покрыть свои обязательства имеющимся имуществом.

Причиной наличия отрицательных чистых активов на 31.12.2024г. является получение значительного убытка по результатам хозяйственной деятельности Общества 2023г. и 2024г., так как организация не имела в указанные периоды достаточной выручки от оказания услуг для покрытия своих затрат, что было вызвано следующими обстоятельствами.

ООО «Трансхолдинг» проводит масштабное строительство складского комплекса, отвечающего современным требованиям, по адресу: Ленинградская область, Всеволожский район, Муринское сельское поселение, проезд Северный, на основании разрешения на строительство № 47-07-108-2022 от 25.10.22г. Окончание строительства планируется в 2025 году.

Складской комплекс будет оснащен оборудованием, регулирующим температурный режим, центральным отоплением (который обеспечит собственная котельная) и канализацией, многоуровневой системой стеллажного оборудования, системой пожарной сигнализации и автоматической системой пожаротушения, автоматическими воротами, системой охранной сигнализации и видеонаблюдением и т.д.

Реализуемый ООО «Трансхолдинг» строительный проект представляет собой сложный объект, сопряженный с большими денежными затратами на проектирование, строительство, организацию и функционирование.

Обществом заключены договоры с подрядными организациями, осуществляющими строительство, организациями производящими подключение к инженерным сетям по действующим строительным нормам и техническим регламентам. Все компании, задействованные в строительстве складского комплекса, имеют соответствующие лицензии и разрешения для проведения работ. ООО «Трансхолдинг» постоянно производит выплаты в пользу контрагентов, связанные с обеспечением их денежными средствами, производственными ресурсами, оборудованием (материалами, агрегатами) и т.п. , согласно заключенным договорам.

Таким образом, превышение расходов над доходами вызвано объективными причинами проводимого ООО «Трансхолдинг» капитального строительства. Окончание данных работ в 2025 году приведет к увеличению площадей, предназначенных для сдачи в аренду, что приведет к увеличению выручки и активов.

Таким образом, руководство Общества предполагает достичь положительной динамики финансовых показателей Общества. Деятельность Общества станет рентабельной, что позволяет спрогнозировать получение положительного результата от финансово-хозяйственной деятельности компании в будущем и достижения положительной величины чистых активов.

17.2. Доходы по обычным видам деятельности

Учет доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №32н.

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Выручка от продажи товаров (продукции), работ и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (оказания услуг, выполнения работ) и предъявления им расчетных документов, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Выручка, отраженная по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах, получена от осуществления основного вида деятельности - сдачи имущества в аренду.

Доходы от сдачи имущества учитываются в составе выручки как доходы по обычным видам деятельности.

Доходы Общества от обычных видов деятельности за 2024г., 2023г. представлены в следующей таблице:

<i>Вид деятельности</i>	<i>Показатель</i>			
	<i>2024 г.</i>		<i>2023 г.</i>	
	<i>в тыс. руб.</i>	<i>в %</i>	<i>в тыс. руб.</i>	<i>в %</i>
	<i>Выручка</i>			
Выручка от сдачи имущества в аренду	11490	100	11490	100
ИТОГО	11490	100	11490	100

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Сведения об основных покупателях и заказчиках (сумма продаж, которым превышает 10% от общей суммы продаж за период):

тыс. руб.

<i>Наименование покупателя (заказчика)</i>	<i>Сумма продаж за 2024 год (с НДС)</i>	<i>Доля выручки в общем объеме (%)</i>
ООО «Элком»	9018	65,5%
ООО «Адмиралтейское»	3676	26,6%

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Договоров, предусматривающих оплату не денежными средствами, в отчетном году не было.

17.3. Расходы по обычным видам деятельности

Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

По окончании отчетного периода управленческие расходы списываются в дебет счета 90 «Продажи» в полном объеме.

Информация о структуре затрат на производство (расходов на продажу) приведена в Разделе 6 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Сведения об основных поставщиках и подрядчиках:

тыс. руб.

<i>Наименование поставщика (исполнителя)</i>	<i>Сумма закупок за 2024 год</i>	<i>Доля закупок в общем объеме (%)</i>
ЧОО «Альфа-Юнит -1» ООО, Санкт-Петербург	3 350	0.66%
Петербургская сбытовая компания АО, Санкт-Петербург	4 719	0.93%
Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург ООО	1 875	0.37%

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

17.4. Прочие доходы и прочие расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов Общества по существенным позициям, представлена ниже:

<i>Прочие доходы</i>	<i>тыс. руб.</i>	
	<i>2024</i>	<i>2023</i>
Пересмотр элементов амортизации	2 020,5	-
ИТОГО	2 020,5	-

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

тыс. руб.

<i>Прочие расходы</i>	<i>2024 год</i>	<i>2023 год</i>
Проценты к уплате	4 813	4 813
Списание дебиторской задолженности	14 995	0
Комиссия банка за расчетно-кассовое обслуживание	98	104
Штрафы, пени и неустойки к уплате	4	
Процентный расход (ФСБУ 25/2018)	100	
Прочее	506	
ИТОГО	20 515	4 917

17.5. Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

Операций в иностранной валюте не имелись.

17.6. Информация по налогу на прибыль

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Начиная с 2024г. организация применяет ПБУ 18/02 в связи с утратой права на ведение упрощенного бухгалтерского учета и формирования упрощенной бухгалтерской отчетности .

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002г. № 114н.

С 1 января 2025г. налоговая ставка по налогу на прибыль установлена в размере 25% вместо 20% (ст. 284 Налогового кодекса РФ).

В соответствии с п. 14, п.15 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» организация провела пересчет отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств по новой ставке налога на прибыль на дату, предшествующую 1 января 2025 года, то есть на 31 декабря 2024 года.

Исходя из положений пунктов 14 и 15 ПБУ 18/02, в бухгалтерском учете корректировки отложенных налогов отражены по счету 99 «Прибыли и убытки» на общую сумму 459 тыс. руб.

Согласно учетной политики величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных бухгалтерского учета, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на сумму ПНР и ПНД, увеличения или уменьшения отложенного налога на прибыль.

Организацией применяется метод учета расчетов по налогу на прибыль:
- затратный метод (метод отсрочки).

Применяемая ставка налога на прибыль – 20%.

Сумма убытка до налогообложения 24 692,0 тыс. руб. (стр. 2300 Отчета о финансовых результатах)

Сумма условного налога на прибыль (условный расход) за отчетный период 4 938 тыс. руб.

Информация о постоянных и временных разницах, возникших в отчетном периоде и повлекшие корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль:

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

тыс. руб.

<i>Объект учета</i>	<i>Причина возникновения разниц</i>	<i>Вид налоговой разницы</i>	<i>Сумма налоговой разницы</i>	<i>Сумма соответствующего постоянного (отложенного) актива/обязательства</i>
Основные средства	Различные способы начисления амортизации	Отложенный налоговый актив (ОНА)	10736	2 147
Основные средства	Различные способы начисления амортизации	Отложенное налоговое обязательство (ОНО)	(1 545)	(309)
Текущие расходы или доходы	Расходы, не принимаемые для налогового учета	Постоянный налоговый расход (ПНР)	15 501	3100
	Сумма, увеличивающая налоговые платежи отчетного периода	Постоянный налоговый расход (ПНР)	-	-

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Отложенный налог на прибыль за отчетный период (стр. 2412 Отчета о финансовых результатах) составляет 1 838 тыс. руб.

18. ИНФОРМАЦИЯ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ

Организация в соответствии с Инструкцией к Плану счетов бухгалтерского учета, утвержденной Приказом Минфина РФ № 94н от 31.10.2000г. отражает операции по следующим забалансовым счетам:

тыс. руб.

<i>№ и наименование счета</i>	<i>Сумма на 01.01.2024г.</i>	<i>Сумма на 31.12.2024г.</i>	<i>Содержание информации, отраженной на счете</i>
Счет 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов»	246	15 241	Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов
Счет 009 «Обеспечение обязательств и платежей выданные»	7 850 000	5 475 000	Поручительства, выданные третьим лицам
Счет 014 «Нематериальные активы стоимостью менее 100 000,0 руб.»	7,5	7,5	Лицензия

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

18.1. Информация о полученных и выданных организацией обеспечения

Предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств, в том числе по связанным сторонам:

тыс. руб.

<i>Наименование организации, которой выдано гарантия/ поручительство</i>	<i>Является связанной стороной</i>	<i>Характер обязательств, по которым выдано гарантия/ поручительство</i>	<i>Срок действия</i>	<i>Сумма</i>
АО «Райффайзенбанк»	нет	Поручительство по погашению кредитной линии ООО «Элком» дог.№21245/SPB	30.05.2025г.	800 000
ПАО РОСБАНК	нет	Поручительство по погашению кредитной линии ООО «Элком» Договор № SZP/RRK/00337/23	28.03.2026г.	1400 000
АО «Райффайзенбанк»	нет	Поручительство по банковской гарантии ООО «Элком», дог. № 63865-WST	16.12.2029г.	300 000
АО «Райффайзенбанк»	нет	Поручительство по банковской гарантии ООО «ЭЛКОМ СК», дог.№25926/1-SPB	16.12.2029г.	300 000
ПАО РОСБАНК	нет	Поручительство по банковской гарантии ООО «Элком», дог. № SZP/PR/062/23	21.11.2027	300 000
ПАО РОСБАНК	нет	Поручительство по банковской гарантии ООО «ЭЛКОМ СК», дог.№ SZP/PR/052/23	10.10.2028	300 000
ПАО «Сбербанк России»	нет	Поручительство по погашению кредитной линии ООО «Элком» дог.№ 7М-Н91-OLQ	16.06.2029г.	500 000
ПАО «Сбербанк России»	нет	Поручительство по погашению кредитной линии ООО «Элком» дог.№ 7М-НВ3-В9R	09.12.2028г.	500 000

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Банк «САНКТ-ПЕТЕРБУРГ» (ПАО)	нет	Поручительство по погашению кредитной линии ООО «Элком» дог.№ 0133-24-012391	08.10.2029	500 000
ПАО «Сбербанк России»	нет	Поручительство по факторингу ООО «Элком» дог.№ 078-Р	15.02.2027г.	575 000
ИТОГО	X	X	X	5 475 000

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

19. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ, ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Учет оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Условные обязательства и условные активы на конец отчетного периода у организации не имеются.

19.1 Оценочные обязательства

Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы либо включается в стоимость актива.

Информация об остатках оценочных обязательств отражена в бухгалтерском балансе в разд. V «Краткосрочные обязательства».

Информация о структуре и изменении оценочных обязательств приведена в Разделе 7 табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество признает в бухгалтерском учете оценочное обязательство – резерв на оплату отпусков.

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Порядок формирования оценочного обязательства по оплате отпусков:

Оценочное обязательство на оплату отпусков рассчитывается на конец отчетного периода суммарно по предприятию.

Его следует считать по формуле:

Резерв = Среднедневной заработок (СДЗ) * (1 + Совокупный тариф взносов (0.302)) * количество дней неиспользованного отпуска по всем работникам на отчетную дату

СДЗ = Начисления всем работникам за 12 месяцев, предшествующих отчетной дате / 12 / 29,3 / Количество работников на отчетную дату.

Оценочные обязательства признаются в расходах по обычным видам деятельности.

Сумма резерва на предстоящие отпуска работников на 31.12.2024г. составила 257 тыс. руб.

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

20. ИНФОРМАЦИЯ О ДИВИДЕНДАХ

В 2024 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

21. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Информация о связанных сторонах представлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н.

21.1. Перечень связанных сторон

<i>Наименование (ФИО), ИНН</i>	<i>Характер отношений</i>	<i>Примечание</i>
Рыков В.Г. 780216560189	Участник Общества	Доля в Уставном капитале 45%
	Заместитель генерального директора	Основной управленческий персонал
Лупанова Н.Е. 780422878690	Участник Общества	Доля в Уставном капитале 45%
	Генеральный директор	Основной управленческий персонал
Шальмиева Е.В. 782618567269	Участник Общества	Доля в Уставном капитале 10%
Лашкевич А.В. 601515576731	Главный бухгалтер	Основной управленческий персонал
ООО «Элком» 7804079187	Связанность по иным основаниям	Принадлежность по участникам
ООО «Элком СК» 7816198157	Связанность по иным основаниям	Принадлежность по участникам
ООО «Гермес» 7810235290	Связанность по иным основаниям	Принадлежность по участникам

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

ООО «ЕСК ЭЛЕКТРОСИСТЕМЫ» 7801247997	Связанность по иным основаниям	Принадлежность по участникам
ООО «Адмиралтейское» 7816480058	Связанность по иным основаниям	Принадлежность по участникам
ООО «ЭНЕРГОПИТЕР» 7810809875	Связанность по иным основаниям	Принадлежность по участникам

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

Лица, отвечающие за корпоративное управление – участники Общества.

21.2. Операции со связанными сторонами в 2024 году

Наименование (ФИО) ИНН	Виды операций, проводимых в отчетном периоде	Объем операций за отчетный период в абсолютном выражении (тыс. руб.)	Объем операций за отчетный период в относительном выражении (%)	Сумма задолженности на конец отчетного периода (тыс. руб.)	Форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода (тыс. руб.)	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам (тыс. руб.)
ООО «Элком» 7804079187	Аренда нежилого помещения	Выставлено – 9018 Оплачено – 461752	98,98	12288 60	безналичная	не создавался	не списывалась
	Договор поставки товара (поставщик)	Получено – 555 Оплачено – 0	0,11	555	безналичная	не создавался	не списывалась

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

ООО «Элком СК» 7816198157	Аренда нежилого помещения	Отгружено – 1092 Оплачено – 1092	0,23	0	безналичная	не создавался	не списывалась
ООО «Гермес» 7810235290	Аренда нежилого помещения для использования под офис (поставщик)	Получено – 346 Оплачено – 346	0,07	0	безналичная	не создавался	не списывалась
ООО «Адмирал-тейское» 7816480058	Аренда нежилого помещения (покупатель)	Отгружено – 3677 Оплачено – 3677	0,79	0	безналичная	не создавался	не списывалась
Участники общества	Начисление процентов по полученным заемным средствам	Начислено 3533 Оплачено -0	67,17	54051	безналичная	не создавался	не списывалась
Основной управленческий персонал	Трудовые договоры	Согласно трудовым договорам	-	-	-	-	-

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

21.3. Вознаграждения основному управленческому персоналу

В 2024 году Общество производило выплаты вознаграждений основному управленческому персоналу.

Список основного управленческого персонала Общества приведен в подразделе 21.1. «Перечень связанных сторон» раздела 21 «Информация о связанных сторонах» настоящих Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

тыс. руб.

<i>Виды вознаграждений</i>	<i>Сумма тыс. руб.</i>
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты	имелись
Оплата труда за отчетный период	719
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	76
Начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды за отчетный период	193
Долгосрочные вознаграждения	не имелись

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

22. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПРИ ФОРМИРОВАНИИ ОТЧЕТА О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Отчет о движении денежных средств подготовлен в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011)», утвержденного Приказом Минфина РФ от 02.02.2011г. № 11н.

В целях составления Отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные (срок погашения до трех месяцев с даты их приобретения) высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (п. 5 ПБУ 23/2011, МСФО (IAS) 7 «Отчет о движении денежных средств»).

В целях составления Отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные (срок погашения до трех месяцев с даты их приобретения) высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (п. 5 ПБУ 23/2011, МСФО (IAS) 7 «Отчет о движении денежных средств»).

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам в Отчете показаны без косвенных налогов (НДС).

Денежный поток, относящийся к НДС, показан в свернутом виде и отражен по строке 4119 "Прочие поступления" раздела «денежные потоки от текущих операций».

В разделе ОДДС «Денежные потоки от текущих операций» платежи по оплате труда работников отражаются в сумме, включающей, среди прочего, подлежащие удержанию из оплаты труда работников суммы (суммы начисленного налога на доходы физических лиц, платежи по исполнительным листам и страховым взносам).

Общество, как арендатор, в Отчете о движении денежных средств классифицирует денежные платежи в счет погашения обязательства по аренде (без НДС) в составе платежей по финансовой деятельности по строке 4329 «Прочие платежи»

Сумм денежных средств, недоступные для использования, Обществом не имеет.

23. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствуют события, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

24. ОЦЕНКА НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ООО «ТРАНСХОЛДИНГ»

192102, г.Санкт-Петербург, муниципальный округ Волковское, ул. Витебская Сортировочная, д. 34

Телефон: (812) 320-88-81

ОГРН 1097847292070, ИНН 7816473438, КПП 781601001

В 2024 году Обществом не принималось решений о прекращении деятельности (части деятельности), соответствующих нормам ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности», утвержденного Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

По состоянию на 31.12.2024 стоимость чистых активов Общества составила отрицательную величину, то есть меньше величины уставного капитала Общества. Таким образом, не соблюдено требование обязательного наличия у Общества положительной величины чистых активов, обеспечивающее соблюдение условия, при котором организация в состоянии покрыть свои обязательства имеющимся имуществом. В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности Общество заявляет, что оно примет меры по финансовому оздоровлению и будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение, как минимум, 12 месяцев, следующих за отчетным периодом, и не будет иметь намерения или потребности в прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

У Общества отсутствуют намерения или потребность в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Общество подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности Общества за 2024 год.

Общество заявляет о намерении продолжать деятельность и исполнять свои обязательства в течение, как минимум, 12 месяцев, следующих за отчетным периодом, и полагает, что принцип непрерывности деятельности будет соблюден.

Генеральный директор ООО «ТрансХолдинг»
31.03.2025г.

Лупанова Н.Е.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2023г. (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не	принято к учету в качестве нематериальных	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2024 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023 г.	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных	5240	за 2024 г.	731809	407110	(10 191)	-	1128728
	5250	за 20223 г.	394827	336982	-	-	731809
в том числе:							
Оборудование к установке	5241	за 2024 г.	28582	32830	(10 191)	-	51221
	5251	за 20223 г.	4177	24405	-	-	28582
Вложения во внеоборотные активы	5242	за 2024 г.	703227	374280	-	-	1077507
	5252	за 20223 г.	390650	312577	-	-	703227

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая (Проценты по долгосрочным займам)	5504	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	182 596	-	429 193	-	(460 485)	-	-	-	-	-	151 304	-
	5530	за 2023 г.	73 978	-	481 546	-	(373 808)	-	-	-	-	-	181 716	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам, соц.страх-ю и обеспечению	5512	за 2024 г.	915	-	15 698	-	(15 645)	-	-	-	-	-	968	-
	5532	за 2023 г.	330	-	3 071	-	(2 486)	-	-	-	-	-	915	-
Расчеты с подотчетными лицами	5512	за 2024 г.	14	-	2	-	(16)	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2023 г.	14	-	85	-	(85)	-	-	-	-	-	14	-
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5513	за 2024 г.	181 667	-	413 493	-	(444 824)	-	-	-	-	-	150 336	-
	5533	за 2023 г.	73 634	-	478 390	-	(371 237)	-	-	-	-	-	180 787	-
	5514	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024 г.	182 596	-	429 193	-	(460 485)	-	-	X	X	X	151 304	-
	5520	за 2023 г.	73 978	-	481 546	-	(373 808)	-	-	X	X	X	181 716	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период		причитающиеся проценты, штрафы и иные	выбыло	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций	поступление								
Долгосрочная кредиторская	5551	за 2024 г.	214550		533 549	-	(144)	-	-	-	-	-	215283
	5571	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
кредиты	5552	за 2024 г.	214 550	-	-	-	-	-	-	-	-	-	214 550
	5572	за 2023 г.	214 550	-	-	-	-	-	-	-	-	-	214 550
займы	5553	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
	5573	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
прочая	5554	за 2024 г.	-	877	-	-	(144)	-	-	-	-	-	733
	5574	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
	5555	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская	5560	за 2024 г.	673 924	532 672	-	-	(147 241)	-	-	-	-	-	1 059 355
	5580	за 2023 г.	214 812	622 575	-	-	(163 463)	-	-	-	-	-	673 924
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
	5581	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Расчеты с покупателями и заказчиками	5562	за 2024 г.	646 772	390 354	-	-	(13 091)	-	-	-	-	-	1 024 035
	5582	за 2023 г.	204 230	454 934	-	-	(12 392)	-	-	-	-	-	646 772
Расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	617	125 777	-	-	(125 402)	-	-	-	-	-	992
	5583	за 2023 г.	632	145 359	-	-	(145 374)	-	-	-	-	-	617
Расчеты по соц. страх. и обеспечению	5564	за 2024 г.	147	3 667	-	-	(3 810)	-	-	-	-	-	4
	5584	за 2023 г.	121	3 272	-	-	(3 246)	-	-	-	-	-	147
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	5565	за 2024 г.	26 388	12 874	-	-	(4 938)	-	-	-	-	-	34 324
	5585	за 2023 г.	9 829	19 010	-	-	(2 451)	-	-	-	-	-	26 388
Расчеты с подотчетными лицами	5566	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
	5586	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Расчеты с учредителями	5566	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
	5586	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
Заемные средства (%)													
в т.ч. проценты по кредитам	5567	за 2024 г.	55 018	4 813	-	-	-	-	-	-	-	-	59 831
	5587	за 2023 г.	50 205	4 813	-	-	-	-	-	-	-	-	55 018
Итого	5550	за 2024 г.	943 492	1 071 034	-	-	(147 385)	-	-	X	X	X	1 334 469
	5570	за 2023 г.	265 017	627 388	-	-	(163 463)	-	-	X	X	X	728 942

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2024 г.	за 2023 г.
Материальные затраты	5610	66	57
Расходы на оплату труда	5620	3 700	9 083
Отчисления на социальные нужды	5630	1 537	2 430
Амортизация	5640	1 825	1 366
ТЗР	5650		
Прочие затраты	5660	10 560	14 310
Итого по элементам	5661	17 688	27 246
Фактическая себестоимость приобретенных товаров	5662		
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	17 688	27 246

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	257	-	-	257
в том числе: резерв на оплату отпусков	5701	-	257	-	-	257

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	0	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	5 475 000	7 850 000	-
в том числе:				
Поручительства, выданные	5811	5 475 000	7 850 000	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024 г.		за 2023 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджет за 2022 г.	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе: за 2022 г.	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-
Бюджет за 2021 г.					
в том числе: за 2021 г.					